

БАЛАНС

консультационная группа

630132, г. Новосибирск, ул. Железнодорожная, 12/1. Тел./факс: (383) 319-18-97.
E-mail: info@balans.ru, http://www.balans.ru

Исходящий № 8
от «19» февраля 2021 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
«Страховая медицинская организация
«СИМАЗ-МЕД»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Страховая медицинская организация «СИМАЗ-МЕД» (ОГРН 1025403200151, дом 34, улица Октябрьская, г. Новосибирск, 630007), бухгалтерского баланса страховой организации по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах страховой организации, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях собственного капитала страховой организации и отчета о потоках денежных средств страховой организации за 2020 год, примечаний к бухгалтерской отчетности страховой организации.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Страховая медицинская организация «СИМАЗ-МЕД» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации для страховых организаций.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров и требованиям Закона Российской Федерации от 27.11.1992 г. №4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации», и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации для страховых организаций, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем

аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Отчет о результатах проверки в соответствии с требованиями Закона Российской Федерации от 27.11.1992 г. №4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»

Руководство ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» несет ответственность за выполнение ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» требований финансовой устойчивости и платежеспособности, установленных Законом Российской Федерации от 27.11.1992 г. №4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (далее – Закон РФ №4015-1) и нормативными актами органа страхового надзора, а также за организацию системы внутреннего контроля страховщика в соответствии с требованиями Закона РФ №4015-1.

В соответствии с требованиями статьи 29 Закона РФ №4015-1 мы провели проверку:

- 1) выполнения требований финансовой устойчивости и платежеспособности, установленных Законом РФ №4015-1 и нормативными актами органа страхового надзора;
- 2) эффективности организации системы внутреннего контроля страховщика в соответствии с требованиями Закона РФ №4015-1.

Указанные процедуры были выбраны на основе нашего суждения и ограничивались запросами, анализом, изучением внутренних организационно-распорядительных и иных документов ООО СМО «СИМАЗ-МЕД», сравнением утвержденных ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» положений, правил и методик с требованиями, установленными Законом РФ №4015-1 и нормативными актами органа страхового надзора; а также пересчетом, сравнением числовых показателей и иной информации, в том числе, содержащейся в отчетности в порядке надзора ООО СМО «СИМАЗ-МЕД».

В результате проведенных нами процедур установлено следующее:

1) в части выполнения ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» требований финансовой устойчивости и платежеспособности, установленных Законом РФ №4015-1 и нормативными актами органа страхового надзора:

- по состоянию на 31 декабря 2020 г. ООО СМО «Симаз-Мед» имеет надлежащим образом оплаченный уставный капитал, размер которого не ниже установленного Законом РФ №4015-1 минимального размера уставного капитала страховщика;
- по состоянию на 31 декабря 2020 г. нормативное соотношение собственных средств (капитала) и принятых обязательств ООО СМО «СИМАЗ-МЕД», порядок расчета которого установлен органом страхового надзора, соблюдено.

Мы не проводили каких-либо процедур в отношении данных бухгалтерского учета ООО СМО «СИМАЗ-МЕД», кроме процедур, которые мы сочли необходимыми для выражения мнения о том, что годовая бухгалтерская отчетность ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» достоверно во всех существенных отношениях ее финансовое положение» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

2) в части организации эффективности организации системы внутреннего контроля ООО СМО «СИМАЗ-МЕД»:

- по состоянию на 31 декабря 2020 г. учредительные и внутренние организационно-распорядительные документы ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» в соответствие с Законом РФ №4015-1 предусматривает создание системы внутреннего контроля и устанавливают полномочия лиц, осуществляющих внутренний контроль в ООО СМО «СИМАЗ-МЕД»;
- по состоянию на 31 декабря 2020 г. в ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» создана служба внутреннего аудита (внутренний аудитор), подчиненная и подотчетная общему собранию участников и наделенная соответствующими полномочиями, правами и обязанностями;

- на должность внутреннего аудитора ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» назначено лицо соответствующее квалификационным и иным требованиям, установленным Законом РФ №4015-1;
- утвержденное ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» положение о внутреннем аудите соответствует требованиям Закона РФ №4015-1;
- внутренний аудитор, ранее занимавший должности в других структурных подразделениях ООО «СМО «СИМАЗ-МЕД», не привлекался для проверки этих структурных подразделений по истечении 12 месяцев со дня окончания работы в этих структурных подразделениях;
- отчеты внутреннего аудитора ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» о результатах проверок, проведенных в течение 2020г. составлялись с установленной Законом РФ №4015-1 периодичностью и включали наблюдения, сделанные внутренним аудитором в отношении нарушений и недостатков в деятельности ООО СМО «СИМАЗ-МЕД», их последствий и рекомендации по устранению таких нарушений и недостатков, а также информацию о ходе устранения ранее выявленных нарушений и недостатков в деятельности ООО СМО «СИМАЗ-МЕД»;
- в течение 2020г. общее собрание участников, исполнительные органы управления ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» рассматривали отчеты внутреннего аудитора и предлагаемые меры по устранению нарушений и недостатков.

Процедуры в отношении эффективности организации системы внутреннего контроля ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» были проведены нами исключительно с целью проверки соответствия предусмотренных Законом РФ №4015-1 и описанных выше элементов организации системы внутреннего контроля требованиям Законом РФ №4015-1.

Руководитель задания по аудиту
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Кизь В.В.

Аудиторская организация:

Акционерное общество Консультационная группа «Баланс»
ОГРН 1025402453020
630132, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Железнодорожная, 12/1,
подъезд 1, этаж 4
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606046546

«19» февраля 2021 года

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
50	33426145	2444

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 Декабря 2020 г.

Полное фирменное наименование Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"

сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

Почтовый адрес РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД 0420125

Годовая (квартальная)

Бухгалтерский баланс страховой организации

Наименование показателя	Код стр оки	Пр име- ча- ние	31.12.2020	31.12.2019
			1	2
Бухгалтерский баланс				
Раздел I. АКТИВЫ		6		
Денежные средства	1	5	167 395	134 667
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	10		17 131	18 549
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	11	10	16 837	16 992
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	12	11	293	1 557
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	14	13	1 042 581	740 619
Нематериальные активы	23	22	573	777
Основные средства	24	23	37 989	36 581
Требования по текущему налогу на прибыль	26	64	8	-
Прочие активы	28	25	436	281
Итого активов	29		1 266 113	931 474
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	33		30 929	27 883
Прочая кредиторская задолженность	36	30	30 929	27 883
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	38	34	1 042 631	740 646

Наименование показателя	Код стр оки	Пр име- ча- ние	31.12.2020	31.12.2019
			1	2
Обязательство по текущему налогу на прибыль	46	64	759	934
Отложенные налоговые обязательства	47	64	1 911	1 311
Прочие обязательства	49	37	20 344	21 283
Итого обязательств	50		1 096 573	792 057
Раздел III. КАПИТАЛ				
Уставный капитал	51	38	121 300	121 300
Резервный капитал	53	38	340	340
Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	58		12 924	10 472
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	64		34 975	7 304
Итого капитала	65		169 540	139 416
Итого капитала и обязательств	66		1 266 113	931 474

Руководитель _____
Генеральный директор
(должность)

Е. Струнин

(подпись)

Вторушин Евгений Станиславович
(расшифровка подписи)

18.02.2021



Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
50	33426145	2444

**ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
С УЧЕТОМ РЕТРОСПЕКТИВНОГО ПЕРЕСЧЕТА**

на 31 Декабря 2019 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"

сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

Почтовый адрес РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД 0420125

Годовая (квартальная)

Дополнительный Бухгалтерский баланс страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	31.12.2019	31.12.2018
			1	2
Бухгалтерский баланс				
Раздел I. АКТИВЫ		6		
Денежные средства	1	5	134 667	119 085
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	10		18 549	28 702
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	11	10	16 992	16 851
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	12	11	1 557	11 850
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	13	12	-	2 920
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	14	13	740 619	785 352
Инвестиции в дочерние предприятия	20	19	-	16 975
Нематериальные активы	23	22	777	232
Основные средства	24	23	36 581	36 089
Отложенные аквизиционные расходы	25	24	-	728
Требования по текущему налогу на прибыль	26	64	-	8
Прочие активы	28	25	281	473
Итого активов	29		931 474	990 563
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	33		27 883	21 763

Наименование показателя	Код строки	Примечание	31.12.2019	31.12.2018
			1	2
Прочая кредиторская задолженность	36	30	27 883	21 763
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	37	16	-	12 192
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	38	31	740 646	785 488
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	39	32	-	4 855
Обязательство по текущему налогу на прибыль	46	64	934	183
Отложенные налоговые обязательства	47	64	1 311	1 036
Прочие обязательства	49	37	21 283	3 987
Итого обязательств	50		792 057	829 504
Раздел III. КАПИТАЛ				
Уставный капитал	51	38	121 300	121 300
Резервный капитал	53	38	340	340
Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	58		10 472	8 941
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	64		7 304	30 479
Итого капитала	65		139 416	161 060
Итого капитала и обязательств	66		931 474	990 563

Руководитель _____

Генеральный директор
(должность)

Евгений Станиславович

(подпись)

Вторушин Евгений Станиславович
(расшифровка подписи)

18.02.2021



Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
50	33426145	2444

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2020 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"

сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

Почтовый адрес РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД 0420126

Годовая (квартальная)


Отчет о финансовых результатах страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
			1	2
Раздел I. Страховая деятельность	1		x	x
Подраздел 1. Страхование жизни	2		x	x
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни	23		x	x
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	21	46	-	19 453
страховые премии по операциям страхования, сострахования и перестрахования	22	46	-	8 254
изменение резерва незаработанной премии	24		-	11 199
Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:	26	47	-	(12 872)
выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	27	47	-	(12 988)
расходы по урегулированию убытков	28		-	(876)
изменение резервов убытков	30	47	-	992
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	34	48	-	(2 253)
аквизиционные расходы	35	48	-	(1 526)
изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	37	48	-	(728)
Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	39	50	-	8
Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	40	50	-	(179)
Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни	41		-	4 157

Наименование показателя	Код строки	Примечание	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
			1	2
Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от страховой деятельности	42		-	4 157
Раздел II. Инвестиционная деятельность	46		x	x
Процентные доходы	43	51	5 692	7 699
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, в том числе:	52		220	655
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	53	56	220	655
Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	57	58	-	844
Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от инвестиционной деятельности	58		5 912	9 199
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы	63		x	x
Общие и административные расходы	59	59	(93 439)	(102 065)
Процентные расходы	60	60	-	(111)
Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	62	62	122 042	121 029
Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	63	62	(17)	(160)
Прочие доходы	65	63	46	24
Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	67		28 632	18 717
Прибыль (убыток) до налогообложения	68		34 544	32 072
Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	69	64	(6 873)	(6 268)
доход (расход) по текущему налогу на прибыль	70	64	(6 886)	(6 376)
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	71	64	13	108
Прибыль (убыток) после налогообложения	73		27 671	25 804
Раздел IV. Прочий совокупный доход	79		x	x
Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	74		2 452	1 531
чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	75		2 452	1 531
изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	77	23	3 065	1 913
налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	78	64	(613)	(383)

Наименование показателя	Код строки	Примечание	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
			1	2
Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	111		2 452	1 531
Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	112		30 123	27 335

Руководитель _____
 Генеральный директор
 (должность)


 (подпись)

Вторушин Евгений Станиславович
 (расшифровка подписи)

18.02.2021



Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
50	33426145	2444

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2020 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"

и сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

Почтовый адрес РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД 0420127

Годовая (квартальная)

Отчет об изменениях собственного капитала страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевого инструмента, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
			1	2	3	4	5	6	7
Остаток на начало предыдущего отчетного периода	1		121 300	-	340	-	-	-	-
Остаток на начало предыдущего отчетного периода, пересмотренный	4		121 300	-	340	-	-	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения	5		-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Резерв переоценки новых средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами	Резерв хеджирования дежидированных потоков	Резерв хеджирования долевого участия в дочерних компаниях, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
		8	9	10	11	12	13	14	15
Остаток на начало предыдущего отчетного периода	1	8 941	-	-	-	-	-	30 479	161 060
Остаток на начало предыдущего отчетного периода, пересмотренный	4	8 941	-	-	-	-	-	30 479	161 060
Прибыль (убыток) после налогообложения	5	-	-	-	-	-	-	25 804	25 804

Наименование показателя	Код строки	Примечание	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
			1	2	3	4	5	6	7
Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:	6		-	-	-	-	-	-	-
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	7		-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	11		-	-	-	-	-	-	-
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	14.1		121 300	-	340	-	-	-	-
Остаток на начало отчетного периода	15		121 300	-	340	-	-	-	-
Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный	18		121 300	-	340	-	-	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения	19		-	-	-	-	-	-	-
Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:	20		-	-	-	-	-	-	-
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	21		-	-	-	-	-	-	-
Остаток на конец отчетного периода, в том числе:	29		121 300	-	340	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Резерв переоценки средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не отраженными финансовыми средствами	Резерв хеджирования денежных потоков	Резерв хеджирования валютных инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
		8	9	10	11	12	13	14	15
Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:	6	1 531	-	-	-	-	13	14	15
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	7	1 531	-	-	-	-	-	-	1 531
Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (Участников)	11	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	14.1	10 472	-	-	-	-	-	(48 979)	(48 979)
Остаток на начало отчетного периода	15	10 472	-	-	-	-	-	7 304	139 416
Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный	18	10 472	-	-	-	-	-	7 304	139 416
Прибыль (убыток) после налогообложения	19	-	-	-	-	-	-	7 304	139 416
Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:	20	2 452	-	-	-	-	-	27 671	27 671
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	21	2 452	-	-	-	-	-	-	2 452
Остаток на конец отчетного периода, в том числе:	29	12 924	-	-	-	-	-	34 975	169 540



Руководитель

Е.А. Станиславович

(подпись)

Генеральный директор

(должность)

Вторушин Евгений Станиславович

(инициалы, фамилия)

18.02.2021

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
50	33426145	2444

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2020 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"
и сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"
Почтовый адрес РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД 0420128
Годовая (квартальная)

Отчет о потоках денежных средств страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	Содержание
			1
Отчет о потоках денежных средств	1		x
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	2		x
Платежи профессиональным объединениям страховщиков в виде отчислений от страховых премий, предусмотренных законодательством Российской Федерации	18		(272)
Поступления, связанные с обязательным медицинским страхованием	19		12 982 774
Платежи, связанные с обязательным медицинским страхованием	20		(12 860 684)
Проценты полученные	21		5 863
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения работникам	24		(61 780)
Оплата прочих административных и операционных расходов	27		(26 119)
Уплаченный налог на прибыль	28		(7 070)
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	29		16
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	30		32 728
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	33		x
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	52		x
Сальдо денежных потоков за отчетный период	62		32 728
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	64		134 667
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	65		167 395

Руководитель _____

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

Вторушин Евгений Станиславович
(расшифровка подписи)

12

18.02.2021



Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
50	33426145	2444

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2019 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"

и сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

Почтовый адрес РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД 0420128

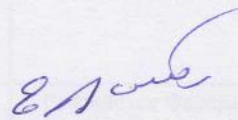
Годовая (квартальная)

Отчет о потоках денежных средств страховой организации
(сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Отчет о потоках денежных средств	1	x
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	2	x
Страховые премии по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, полученные	3	11 176
Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как страховые, уплаченные	5	(12 757)
Оплата аквизиционных расходов	11	(1 098)
Оплата расходов по урегулированию убытков	12	(876)
Платежи профессиональным объединениям страховщиков в виде отчислений от страховых премий, предусмотренных законодательством Российской Федерации	18	(422)
Поступления, связанные с обязательным медицинским страхованием	19	12 127 188
Платежи, связанные с обязательным медицинским страхованием	20	(12 006 422)
Проценты полученные	21	7 799
Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	23	790
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения работникам	24	(61 646)
Оплата прочих административных и операционных расходов	27	(26 059)
Уплаченный налог на прибыль	28	(5 616)
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	29	5 842
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	30	37 899
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	33	x

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	35	(670)
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	48	(670)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	52	x
Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	51	10 400
Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	52	(74)
Выплаченные дивиденды	56	(31 973)
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	61	(21 647)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	62	15 582
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало сравнительного периода	64	119 085
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец сравнительного периода	65	134 667

Руководитель _____
 Генеральный директор
 (должность)


 (подпись)

Вторушин Евгений Станиславович
 (расшифровка подписи)

18.02.2021



Примечание 1. Основная деятельность страховщика

Таблица 1.1

Основная деятельность страховщика

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Основная деятельность страховщика		
Номер лицензии, срок действия, дата выдачи	1	ОС № 2444-01, без ограничения срока действия, от 19.08.2015г. СЛ № 2444, без ограничения срока действия, от 19.08.2015г. - отозвана Приказом Банка России от 15.01.2020 в связи с добровольным отказом от осуществления предусмотренной лицензией деятельности.
Виды страховой деятельности, на осуществление которых выданы лицензии, виды страхования, которые осуществляются в рамках соответствующих видов страховой деятельности	2	Обязательное медицинское страхование. Добровольное медицинское страхование - добровольный отказ от осуществления предусмотренной лицензией деятельности.
Организационно-правовая форма страховщика	4	Общество с ограниченной ответственностью
Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	6	Материнское предприятие: ООО "Престиж. Конечные бенефициары: Вторушин Е.С., Хорошева Е.Н.
Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит страховщик	7	Российская Федерация
Юридический адрес страховщика	12	Российская Федерация, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская,34
Фактический адрес страховщика	13	Российская Федерация, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская,34
Численность персонала страховщика	14	112
Валюта отчетности	15	В тысячах российских рублей

Примечание 2. Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
<p>Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность</p> <p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует страховщик, реакция на эти изменения</p>	1	<p>Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Вследствии этого оно подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Нормативно-правовая база и налоговое законодательство совершенствуются, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для компаний, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Помимо этого, в начале 2020 года в мире стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывают существенное влияние на мировые финансовые рынки. Поскольку ситуация быстро развивается, COVID-19 может существенно повлиять на деятельность многих компаний в разных секторах экономики, включая, но не ограничиваясь нарушением операционной деятельности в результате приостановки или закрытия производства, нарушения цепочек поставок, карантина персонала, снижения спроса и трудностей с получением финансирования. Кроме того, Общество может столкнуться с еще большим влиянием COVID-19 в результате его негативного влияния на глобальную экономику и основные финансовые рынки. Значительность влияния COVID-19 на операции Общества в большой степени зависит от продолжительности и распространенности влияния вируса на мировую и российскую экономику.</p>

Примечание 3. Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Основы составления отчетности

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Страховщик должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	1	Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета для страховых организаций.
База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	2	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период, финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, и зданий, отраженных по переоцененной стоимости.

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики	1	x
Раздел I. Влияние оценок и допущений	2	x
Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	2	Наиболее существенные оценки и предположения, влияющие на признанные активы и обязательства: переоценка зданий, резервы под ожидаемые кредитные убытки.
Основные актуарные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	4	В бухгалтерском учете страховая компания в полном объеме отражает страховые резервы (обязательства), оценка которых проводится в соответствии с регуляторными требованиями. На конец каждого отчетного периода страховая компания проводит проверку адекватности обязательств, сформированных по договорам страхования. При проведении проверки адекватности обязательств страховая компания использует текущие расчетные оценки современной стоимости всех будущих денежных потоков, связанных с заключенными договорами страхования.
Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	5	Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от их классификации. Справедливая стоимость - это цена, которая может быть получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства. Результаты оценки справедливой стоимости анализируются и распределяются по уровням иерархии.
Непрерывность деятельности	7	Общество будет осуществлять свою деятельность в будущем, и у него отсутствует намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	8	С 1 января 2003 года экономика Российской Федерации не подпадает под определение гиперинфляционной. Данные финансовой отчетности отражаются без учета поправки на инфляцию.
Раздел II. Изменения в учетной политике	11	x
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов	14	x
Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	11	Денежные средства и их эквиваленты являются статьями, которые легко конвертируются в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному изменению стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на их использование, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов.
Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	12	Под размещением Обществом денежных средств по договору банковского вклада (депозита) понимается передача денежных средств по заключенному между Обществом и кредитной организацией договору банковского вклада (депозита), составленным с учетом требований Гражданского кодекса Российской Федерации. Размещение денежных средств по договору банковского вклада (депозита) осуществляется в национальной валюте Российской Федерации с соблюдением требований действующего законодательства.
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	13	Ценные бумаги оцениваются либо по справедливой, либо по амортизированной стоимости. Справедливая стоимость финансовых вложений определяется в порядке, определенном МСФО (IFRS) 13 "Оценка справедливой стоимости". Справедливая стоимость - это цена, которая может быть получена при продаже ценной бумаги при проведении обычной сделки между участниками рынка ценных бумаг на дату оценки.
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	15	Прочая дебиторская задолженность учитывается по амортизированной стоимости.
Порядок признания и последующего учета прочих активов	17	Прочие активы учитываются по амортизированной стоимости.
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	19	Прочая кредиторская задолженность учитывается по амортизированной стоимости.
Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	20	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, если для этого существуют юридические основания и намерение сторон урегулировать задолженность путем взаимозачета
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования	25	x
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением страховой деятельности	29	x

Наименование показателя	Код строки	Содержание
<p>Состав и порядок признания доходов и расходов по операциям обязательного медицинского страхования</p>	<p>37</p>	<p>1</p> <p>"Доходы, полученные на основании заключенных Договоров о финансовом обеспечении ОМС, Общество отражает по статье на счете «Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни» в разрезе символов ОФР и аналитик с учетом следующих особенностей, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - средства, предназначенные на расходы на ведение дела по ОМС, по нормативу от суммы средств, поступивших в страховую медицинскую организацию по дифференцированным подушевым нормативам. Данные доходы признаются в момент, когда станут известны две величины, определяющие сумму указанного финансирования: дифференцированный подушевой норматив и количество застрахованных, т.е. по дате принятия ТФОМС заявки на получение целевых средств. - часть средств, полученных от медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков качества и условий предоставления медицинской помощи (МЭЭ, ЭКМП, штрафные санкции), в том числе при проведении реэкспертизы. Данный доход признается не ранее даты определения согласованной величины налагаемых санкций между Обществом и медицинской организацией. По экспертизам (МЭЭ, ЭКМП) на дату удержания данных сумм из объема средств, предусмотренных для оплаты окончательного расчета медицинской помощи. Доходы в виде средств по штрафам за неоказание, несвоевременное оказание либо оказание медицинской помощи ненадлежащего качества медицинских организаций на последнюю дату отчетного месяца на основании согласованных документов с медицинской организацией либо в момент вступления в силу решения суда. В случае если медицинская организация не ответила на претензию, но оплатил штраф, то датой признания является дата поступления денежных средств на расчетный счет Общества. - средства, поступившие от юридических или физических лиц, причинивших вред здоровью застрахованных лиц, сверх сумм, затраченных на оплату медицинской помощи. Данные доходы начисляются, когда представляется возможным определить сумму средств сверх сумм, затраченных на оплату медицинской помощи, в момент возникновения права на получение данного дохода с учетом вероятности его получения. - вознаграждения за выполнение условий, предусмотренных договором о финансовом обеспечении ОМС. Данный доход начисляется на дату получения соответствующей информации. - средства, причитающиеся к получению от ТФОМС, образовавшиеся в результате экономии рассчитанного для Общества годового объема средств. Доход начисляется на дату получения соответствующей информации. <p>Величина вознаграждения за выполнение условий, предусмотренных договором о финансовом обеспечении ОМС, а также сумма экономии целевых средств, причитающаяся к получению страховой медицинской организацией, доводится до ее сведения территориальным фондом ОМС. Даже при возможности самостоятельно определить указанные величины выручку не следует признавать до момента получения соответствующих сведений (уведомлений) от территориального фонда ОМС.</p> <p>Расходы по ОМС признаются в следующем порядке:</p> <ul style="list-style-type: none"> - штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении ОМС. Расходы в виде штрафа отражаются на дату возникновения обязательств по их оплате, т.е. на дату получения акта от ТФОМС - пени за неоплату или несвоевременную оплату медицинской помощи, оказанной медицинской организацией по договору на оказание и оплату медицинской помощи по ОМС. Общество начисляет в момент возникновения обязательства, вследствие неоплаты или несвоевременной оплаты медицинской помощи, и когда представляется возможным определить сумму пени. <p>Учет расходов ведется на счете «Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни» в разрезе символов ОФР и аналитик."</p>
<p>Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества</p>	<p>45</p>	<p>x</p>

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств	49	x
База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	42	"Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования некредитной финансовой организацией при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий:
Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	43	Применяется линейный способ начисления амортизации.
Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	44	Используются следующие оценочные сроки полезного использования основных средств: здания и сооружения - 50 лет, офисное и компьютерное оборудование - 2-6 лет, транспортные средства - 3-5 лет, прочие основные средства - не более 22 лет.
Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	53	x
Определение и состав нематериальных активов	45	"Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:
База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	46	Фактическая (первоначальная) стоимость нематериальных активов Общества, приобретенных за плату, определяется в сумме фактических затрат на приобретение и доведение их до состояния, в котором они пригодны для использования, включая НДС.
Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	48	Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом в течение срока их полезного использования. Применяются следующие сроки полезного использования: программное обеспечение - 1-5 лет, имущественное право на объект - 1-5 лет.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений	59	x
Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	50	Расходы по вознаграждениям работникам подразделений Общества признаются расходами ежемесячно, исходя из сумм начисленных вознаграждений, начисляет оплату отпусков сотрудников в момент фактического использования сотрудниками права на отпуск. За неиспользованный отпуск, накопившийся на дату составления баланса, отражены в составе прочих резервов; В тех случаях, когда премии к юбилейной дате и премии при выходе на пенсию подлежат выплате в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода, они относятся к краткосрочным вознаграждениям работников.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств	64	x

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	55	<p>"Является обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Признается в бухгалтерском учете в качестве обязательства при соблюдении одновременно следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> - у организации есть существующее обязательство (юридическое или конклюдентное), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); - представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; - возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. <p>Общество формирует резерв неиспользованных отпусков, сумма отчислений в резерв учитывается в составе расходов на оплату труда. Размер ежемесячных отчислений в резерв определяется на основании расчета сметы резерва. Резерв пересматривается на конец отчетного года и корректируется по результатам инвентаризации:</p> <ul style="list-style-type: none"> - недостающая сумма резерва доначисляется; - сумма излишне начисленного резерва сторнируется. <p>Общество создает резерв под обесценение активов (РПО) на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности на последний день отчетного квартала (года). РПО формируется по дебиторской задолженности по расчетам, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в течение (90-180) дней с даты окончания срока действия договора и не обеспечена, соответствующими гарантиями или поручительствами. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Резерв под обесценение активов, сформированный на отчетную дату предыдущего периода высвобождается на отчетную дату отчетного периода."</p>
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	56	<p>Для целей бухгалтерского учета договор аренды классифицируется Обществом в качестве финансовой аренды или операционной аренды в зависимости от того, переходят ли риски и выгоды, связанные с объектом аренды, к арендатору или остаются у арендодателя. Классификация аренды в качестве финансовой или операционной производится на дату заключения договора аренды и впоследствии не пересматривается (за исключением, случаев изменения условий договора аренды). Если в любое время арендатор и арендодатель соглашаются изменить условия аренды, кроме возобновления аренды, что привело бы к другой классификации аренды, то пересмотренное соглашение рассматривается, как новое на протяжении его срока действия. Вместе с тем изменения в оценках (например, изменения оценок экономического срока службы или остаточной стоимости арендованного имущества) или изменения в условиях (например, невыполнение условий арендатором) не ведут к возникновению новой классификации аренды для целей учета.</p>
Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	56.1	<p>Для целей бухгалтерского учета договор аренды классифицируется Обществом в качестве финансовой аренды или операционной аренды в зависимости от того, переходят ли риски и выгоды, связанные с объектом аренды, к арендатору или остаются у арендодателя. Классификация аренды в качестве финансовой или операционной производится на дату заключения договора аренды и впоследствии не пересматривается (за исключением, случаев изменения условий договора аренды). Если в любое время арендатор и арендодатель соглашаются изменить условия аренды, кроме возобновления аренды, что привело бы к другой классификации аренды, то пересмотренное соглашение рассматривается, как новое на протяжении его срока действия. Вместе с тем изменения в оценках (например, изменения оценок экономического срока службы или остаточной стоимости арендованного имущества) или изменения в условиях (например, невыполнение условий арендатором) не ведут к возникновению новой классификации аренды для целей учета.</p>
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	57	<p>Суммы кредиторской задолженности признаются в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности. Кредиторская задолженность ежеквартально анализируется на наличие признаков обесценения.</p>
Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	58	<p>В бухгалтерском учете величина уставного капитала отражается на основании учредительных документов.</p>

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Порядок признания и оценки резервного капитала	60	Формирование резервного капитала осуществляется Обществом в соответствии с законодательством и Уставом путем отчислений из чистой прибыли и учитывается по первоначальной стоимости.
Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	61	Расчет отложенных налоговых активов и обязательств производится балансовым методом. ОНА и ОНО не подлежат дисконтированию. ОНО, как правило, отражаются в отношении всех налогооблагаемых временных разниц, а ОНА - в отношении всех вычитаемых временных разниц, в той степени, в которой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, которая может быть уменьшена на величину вычитаемых временных разниц. В бухгалтерском учете отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного периода, а определенные на конец года - в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество на конец каждого отчетного периода формирует ведомость расчета ОНО и ОНА с указанием остатков на активных (пассивных) балансовых счетах, за исключением остатков на счетах учета капитала, для их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сумм ОНО и ОНА.
Порядок отражения дивидендов	62	Дивиденды отражаются в финансовой отчетности как использование нераспределенной прибыли по мере их объявления.

Примечание 5. Денежные средства Таблица 5.1 Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		3	4	5
Денежные средства				
Денежные средства в кассе	1	53	-	53
Денежные средства на расчетных счетах	3	167 342	-	167 342
Итого	6	167 395	-	167 395

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		6	7	8
Денежные средства				
Денежные средства в кассе	1	65	-	65
Денежные средства на расчетных счетах	3	134 602	-	134 602
Итого	6	134 667	-	134 667

Текстовое раскрытие к таблице 5.1 Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Денежные средства	1	По состоянию на 31.12.2020 у страховщика были остатки денежных средств в 3 кредитных организациях (на 31.12.2019: в 3 кредитных организациях) с общей суммой денежных средств, превышающей 16644 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 166440 тысяч рублей (на 31.12.2019: 134220 тысяч рублей) или 99 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2019:99 процентов)

Таблица 5.2 Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Компоненты денежных средств и их эквивалентов			
Денежные средства за вычетом денежных средств, ограниченных в использовании	1	167 395	134 667
Итого	5	167 395	134 667

Таблица 5.4 Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств					

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	134 602	-	65	134 667
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	134 602	-	65	134 667
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	13 151 894	-	823	13 152 717
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	13 151 894	-	823	13 152 717
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	(13 119 154)	-	(835)	(13 119 989)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(13 119 154)	-	(835)	(13 119 989)
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:					
всего	36	167 342	-	53	167 395
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	167 342	-	53	167 395

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств					
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	118 959	-	126	119 085
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	118 959	-	126	119 085
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	12 273 870	-	2 590	12 276 460
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	12 273 870	-	2 590	12 276 460

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
Прекращение признания финансовых активов, в том числе: всего	11	(12 258 227)	-	(2 651)	(12 260 878)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(12 258 227)	-	(2 651)	(12 260 878)
Списание финансовых активов, в том числе: Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: Прочие изменения, в том числе: Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: всего	36	134 602	-	65	134 667
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	134 602	-	65	134 667

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах Таблица 10.1
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020				31.12.2019			
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		3	4	5	6	7	8		
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2	17 537	700	16 837	17 692	700	16 992		
Итого	6	17 537	700	16 837	17 692	700	16 992		

Текстовое раскрытие к таблице 10.1 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Код строки	Содержание
Текстовое раскрытие. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	По состоянию на 31.12.2020 у страховщика были остатки депозитов и прочих размещенных средств в 1 кредитных организациях (на 31.12.2019: в 1 кредитных организациях) с общей суммой денежных средств, превышающей 1684 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 16837 тысяч рублей (на 31.12.2019: 16992 тысяч рублей) или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2019: 100процентов)

Таблица 10.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		1	2	3	4	5
всего	1	-	16 992	-	-	16 992
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	16 992	-	-	16 992
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	80 969	-	-	80 969
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	80 969	-	-	80 969

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего						
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	11	-	(81 124)	-	-	(81 124)
Списание финансовых активов, в том числе:	12	-	(81 124)	-	-	(81 124)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						
всего	36	-	16 837	-	-	16 837
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	16 837	-	-	16 837

Выверка изменений полной балансовой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	16 851	-	-	16 851
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	16 851	-	-	16 851
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	61 096	-	-	61 096
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	61 096	-	-	61 096
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(60 956)	-	-	(60 956)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(60 956)	-	-	(60 956)

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						
всего	36	-	16 992	-	-	16 992
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	16 992	-	-	16 992

Таблица 10.3 Выерка изменений резерва под обесценение депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	700	-	-	700
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	700	-	-	700
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	3 204	-	-	3 204
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	3 204	-	-	3 204
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(3 204)	-	-	(3 204)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(3 204)	-	-	(3 204)
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						
всего	36	-	700	-	-	700
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	700	-	-	700

Выверка изменений резерва под обесценение депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	700	-	-	700
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	700	-	-	700
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	2 396	-	-	2 396
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	2 396	-	-	2 396
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(2 396)	-	-	(2 396)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(2 396)	-	-	(2 396)
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	Сделки обратного репо	3	Прочие размещенные средства	4	Итого	5
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:											
всего											
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	36	-		700		-		-		700	
	37	-		700		-		-		700	

Таблица 10.4 Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020		31.12.2019	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
		3	4	5	6
Депозиты, в том числе:	2	3,75-6,5	76 дней-98дней	5,9-7,25	90 дней-365дней

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность. Таблица 11.1 Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	Полная балансовая стоимость на конец отчетного периода			Полная балансовая стоимость на начало года		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		3	4	5	6	7	8
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность							
Прочее	9	293	-	293	1 777	220	1 557
Итого	10	293	-	293	1 777	220	1 557

Таблица 11.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
всего	31	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	-	-	-	-
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:						
всего	36	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		6	7	8	9
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	1 557	1 557
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	1 557	1 557
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	-	-	4 823	4 823
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	4 823	4 823

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		6	7	8	9
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	-	(6 306)	(6 306)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	(6 306)	(6 306)
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
всего	31	-	-	220	220
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	-	220	220
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	-	-	293	293
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	293	293

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
всего	31	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	-	-	-	-
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:						
всего	36	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		6	7	8	9
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	11 850	11 850
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	11 850	11 850
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	-	-	6 500	6 500
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	6 500	6 500
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	-	(17 448)	(17 448)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	(17 448)	(17 448)
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
всего	31	-	-	655	655
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	-	655	655
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	-	-	1 557	1 557
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	1 557	1 557

Таблица 11.3 Выверка изменений резерва под обесценение займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
Списание финансовых активов, в том числе:						
всего	16	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	-	-	-	-	-
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		6	7	8	9
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	220	220
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	220	220
Поступление финансовых активов, в том числе:					
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
Списание финансовых активов, в том числе:					
всего	16	-	-	(220)	(220)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	-	-	(220)	(220)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:					

Выверка изменений резерва под обесценение займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						
всего	36	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		6	7	8	9
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	875	875
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	875	875
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	-	-	1 443	1 443
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	1 443	1 443
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	-	(2 098)	(2 098)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	(2 098)	(2 098)
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		6	7	8	9
Прочие изменения, в том числе:					
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:					
всего	36	-	-	220	220
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	220	220

Примечание 13. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования Таблица 13.1 Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования			
Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	1	1 042 581	740 613
Прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	5	-	6
Итого	7	1 042 581	740 619

Текстовое раскрытие. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования		
Текстовое раскрытие. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	1	По состоянию на 31.12.2020 было 0 медицинских организаций (на 31.12.2019: 29 медицинских организаций) сумма задолженности которых составляла свыше 104258 тыс. рублей (на 31.12.2019: 740 тыс. рублей) по каждой медицинской организации. Общая сумма задолженности этих медицинских организаций составляет 0 тыс. рублей (на 31.12.2019: 573466 тыс. рублей), или 0 % от общей суммы дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования (на 31.12.2019: 77%)

Таблица 13.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями
		1	2	3
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями
		1	2	3
всего	1	-	740 619	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	740 619	-
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	-	6 926 385	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	6 926 385	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	-	(6 624 423)	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(6 624 423)	-
Списание финансовых активов, в том числе:				
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				
Прочие изменения, в том числе:				
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	36	-	1 042 581	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	1 042 581	-

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по регрессам	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
		4	5	6
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
всего	1	-	-	740 619
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	740 619
Поступление финансовых активов, в том числе:				

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по регрессам	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
		4	5	6
всего	6	-	-	6 926 385
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	6 926 385
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	-	-	(6 624 423)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	(6 624 423)
Списание финансовых активов, в том числе:				
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				
Прочие изменения, в том числе:				
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	36	-	-	1 042 581
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	1 042 581

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями
		1	2	3
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
всего	1	-	785 352	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	785 352	-
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	-	11 940 292	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	11 940 292	-

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями
			2	3
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	-	(11 985 025)	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(11 985 025)	-
Списание финансовых активов, в том числе:				
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				
Прочие изменения, в том числе:				
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	36	-	740 619	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	740 619	-

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по регрессам	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
			5	
				6
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
всего	1	-	-	785 352
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	785 352
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	-	-	11 940 292
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	11 940 292
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	-	-	(11 985 025)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	(11 985 025)

Примечание 22. Нематериальные активы Таблица 22.1 Нематериальные активы

Наименование показателя	Код строки	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
		1	2	3	4
Стоимость (или оценка) на начало сравнительного периода	1	349	-	-	349
Накопленная амортизация	2	(117)	-	-	(117)
Балансовая стоимость на начало сравнительного периода	3	232	-	-	232
Поступление	4	-	-	670	670
Амортизационные отчисления	8	(70)	-	(55)	(124)
Балансовая стоимость на конец сравнительного периода	13	162	-	615	777
Стоимость (или оценка) на конец сравнительного периода	14	349	-	670	1 019
Накопленная амортизация	15	(187)	-	(55)	(242)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	15.1	349	-	670	1 019
Накопленная амортизация	15.2	(187)	-	(55)	(242)
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	16	162	-	615	777
Амортизационные отчисления	21	(70)	-	(134)	(204)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	26	92	-	481	573
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	27	349	-	670	1 019
Накопленная амортизация	28	(257)	-	(189)	(446)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	29	92	-	481	573

Примечание 23. Основные средства Таблица 23.1 Основные средства

Наименование показателя	Код строки	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство
		1	2	3
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	47 886	1 009	-
Накопленная амортизация	2	(13 791)	(935)	-
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	34 095	75	-
Поступление	4	-	208	-
Выбытие	8	-	(48)	-
Амортизационные отчисления	9	(876)	(80)	-
Переоценка	12	1 913	-	-
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	14	35 133	155	-
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	15	50 715	1 170	-
Накопленная амортизация	16	(15 582)	(1 015)	-
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	16.1	50 715	1 170	-
Накопленная амортизация	16.2	(15 582)	(1 015)	-
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	17	35 133	155	-
Амортизационные отчисления	23	(926)	(104)	-
Переоценка	26	3 065	-	-

Наименование показателя	Код строки	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство
		1	2	3
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	28	37 272	51	-
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	29	55 234	1 170	-
Накопленная амортизация	30	(17 962)	(1 119)	-
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	31	37 272	51	-

Наименование показателя	Код строки	Транспортные средства	Прочее	Итого
		4	5	6
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	3 035	-	51 931
Накопленная амортизация	2	(1 116)	-	(15 842)
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	1 919	-	36 089
Поступление	4	-	-	208
Выбытие	8	-	-	(48)
Амортизационные отчисления	9	(625)	-	(1 582)
Переоценка	12	-	-	1 913
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	14	1 294	-	36 581
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	15	3 035	-	54 920
Накопленная амортизация	16	(1 742)	-	(18 339)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	16.1	3 035	-	54 920
Накопленная амортизация	16.2	(1 742)	-	(18 339)
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	17	1 294	-	36 581
Амортизационные отчисления	23	(627)	-	(1 657)
Переоценка	26	-	-	3 065
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	28	667	-	37 989
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	29	3 035	-	59 439
Накопленная амортизация	30	(2 369)	-	(21 450)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	31	667	-	37 989

Текстовое раскрытие к таблице 23.1 Основные средства

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Основные средства	1	Здания были оценены независимым оценщиком на 31.12.2020 года. Оценка выполнялась независимой фирмой профессиональных оценщиков ООО "Центр независимой экспертизы собственности". Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки: применялся сравнительный подход и доходный подход. В остаточную стоимость зданий включена сумма 3065 тыс.рублей, представляющая собой

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное обязательство в сумме 613 тыс. рублей было рассчитано в отношении данной переоценки зданий по справедливой стоимости и отражено в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах. В случае, если здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на 31.12.2020 составила бы 21 117 тыс. рублей (на 31.12.2019: 23 491 тыс. рублей)

Таблица 23.2 Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации			
Балансовая стоимость основных средств	1	37 272	36 581
Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	2	12 924	10 472
Отложенный налог по переоценке	3	3 231	2 618
Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	4	21 117	23 491

Примечание 25. Прочие активы Таблица 25.1 Прочие активы

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Прочие активы			
Расчеты с персоналом	5	14	5
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8	397	257
Запасы	9	25	18
Итого	14	436	281

Примечание 30. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: прочая кредиторская задолженность Таблица 30.1 Прочая кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Прочая кредиторская задолженность			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2	30 929	27 883
Итого	5	30 929	27 883

Примечание 31. Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования Таблица 31.1 Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования			
Фонд оплаты медицинских услуг	1	1 042 581	740 613
Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	2	50	33
Итого	4	1 042 631	740 646

Текстовое раскрытие. Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Код строки	Содержание
	1
1	Страховщик в течение 2020 получил от территориального фонда обязательного медицинского страхования средства в размере 12711232 тыс.рублей (в течение 2019: 11583695 тыс.рублей) и произвел выплаты медицинским организациям за оказанные ими услуги на сумму 113270767 тыс.рублей(в течение 2019: 11985025 тыс.рублей)

Примечание 37. Прочие обязательства Таблица 37.1 Прочие обязательства

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Прочие обязательства			
Расчеты с акционерами, участниками	2	17 005	17 005
Расчеты с персоналом	6	1 852	2 769
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	8	253	355
Расчеты по социальному страхованию	11	1 233	1 154
Итого	14	20 344	21 283

Таблица 38.2 Капитал (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
		1	2	3	4
Капитал					
На начало отчетного периода	1	121 300	-	-	121 300
На конец отчетного периода	4	121 300	-	-	121 300

Таблица 38.2 Капитал (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
		1	2	3	4
Капитал					
На начало предыдущего отчетного периода	1	121 300	-	-	121 300
На конец предыдущего отчетного периода	4	121 300	-	-	121 300

Примечание 39. Управление капиталом Таблица 39.1 Сравнение нормативного размера маржи платежеспособности с фактическим размером маржи платежеспособности, подсчитанным страховщиком в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Нормативный размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	1	120 000	120 000
Фактический размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	2	169 540	139 416
Отклонение фактического размера от нормативного (как разница между нормативным и фактическим размером)	3	49 540	19 416
Отклонение фактического размера маржи от нормативного, %	4	41.28	16.18

Текстовое раскрытие к таблице 39.1 Сравнение нормативного размера маржи платежеспособности с фактическим размером маржи платежеспособности, подсчитанным страховщиком в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Сравнение нормативного размера маржи платежеспособности с фактическим размером маржи платежеспособности, подсчитанным страховщиком в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации	1	В течение 2020 и 2019 страховщик соблюдал все требования, установленные Банком России к уровню капитала. Требования к минимальной сумме полностью оплаченного уставного капитала страховщика составляют 120000 тыс.рублей. Полностью оплаченный уставный капитал страховщика по состоянию на 31.12.2020 составил 121300 тыс.рублей (на 31.12.2019: 121300 тыс.рублей)

Примечание 40. Целевое использование средств обязательного медицинского страхования Таблица 40.1 Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию		
Фонд оплаты медицинских услуг на начало отчетного года	1	740 613
Поступило	2	13 597 937
Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	3	12 711 232
Средства, поступившие из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	4	885 433
в результате проведения медико-экономического контроля	5	854 603
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	6	18 501
в результате проведения медико-экономической экспертизы	7	8 917
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	8	3 412
Средства, полученные по регрессным требованиям к лицам, причинившим вред здоровью застрахованных лиц	9	14
Прочие поступления целевых средств	10	1 258
Использовано	11	(13 275 731)
Оплата медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам (общая сумма средств на оплату медицинской помощи по счетам медицинских организаций, предъявленным к оплате в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию)	12	(13 270 767)
Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе:	13	(4 964)
из средств, поступивших из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	14	(4 964)
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	15	(2 774)
в результате проведения медико-экономической экспертизы	16	(1 337)

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	17	(853)
Возврат целевых средств источнику финансирования	20	(20 238)
Фонд оплаты медицинских услуг на конец отчетного года	21	1 042 581

Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию		
Фонд оплаты медицинских услуг на начало сравнительного периода	1	785 352
Поступило	2	11 968 109
Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	3	11 583 696
Средства, поступившие из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	4	382 659
в результате проведения медико-экономического контроля	5	342 326
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	6	20 899
в результате проведения медико-экономической экспертизы	7	9 518
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	8	9 916
Средства, полученные по регрессным требованиям к лицам, причинившим вред здоровью застрахованных лиц	9	0
Прочие поступления целевых средств	10	1 755
Использовано	11	(11 992 065)
Оплата медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам (общая сумма средств на оплату медицинской помощи по счетам медицинских организаций, предъявленным к оплате в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию)	12	(11 985 025)

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе:	13	(7 041)
из средств, поступивших из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	14	(7 041)
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	15	(3 134)
в результате проведения медико-экономической экспертизы	16	(1 427)
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	17	(2 479)
Возврат целевых средств источнику финансирования	20	(20 783)
Фонд оплаты медицинских услуг на конец сравнительного периода	21	740 613

Примечание 46. Страховые премии по операциям страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни, - нетто-перестрахование Таблица 46.1 Страховые премии по операциям страхования, сострахования, перестрахования

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Страховые премии по прямым договорам страхования и операциям сострахования	1	-	8 338
Возврат премий	3	-	(84)
Итого	4	-	8 254

Примечание 47. Состоявшиеся убытки по страхованию иному, чем страхование жизни, - нетто-перестрахование Таблица 47.1 Выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Выплаты по прямым договорам страхования и операциям сострахования	1	-	(12 988)
Итого	4	-	(12 988)

Таблица 47.2 Расходы по урегулированию убытков

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Прямые расходы, в том числе:			
Косвенные расходы, в том числе:			
всего	6	-	(876)

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
расходы по заработной плате сотрудников, непосредственно участвующих в урегулировании убытков	7	-	(876)
Итого расходов по урегулированию убытков – брутто-перестрахование	9	-	(876)
Итого расходов по урегулированию убытков – нетто-перестрахование	11	-	(876)

Таблица 47.3 Изменение резервов убытков

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Изменение резерва убытков	1	-	963
Изменение резерва расходов на урегулирование убытков	2	-	29
Итого	4	-	992

Аквизиционные расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Вознаграждение страховым агентам	1	-	(1 167)
Расходы на оплату труда работников и на страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	7	-	(356)
Прочие расходы, связанные с заключением договоров	9	-	(2)
Итого	10	-	(1 526)

Таблица 48.3 Изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Изменение отложенных аквизиционных расходов	1	-	(728)
Итого	3	-	(728)

Примечание 50. Прочие доходы и расходы по страхованию иному, чем страхование жизни Таблица 50.1 Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и принятого перестрахования	2	-	8
Итого	8	-	8

Таблица 50.2 Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и принятого перестрахования	1	-	(5)
Прочие расходы	6	-	(174)
Итого	7	-	(179)

Примечание 51. Процентные доходы Таблица 51.1 Процентные доходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
По необесцененным финансовым активам, в том числе:			
всего	1	5 692	7 699
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5	5 692	7 695
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам, прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	6	-	4
По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:			
Итого	19	5 692	7 699

Примечание 56. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости Таблица 56.1 Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	Прочее	Итого
		1	2	3	4
Резерв под обесценение на начало отчетного периода	1	700	220	-	920
Прочие движения	4	-	(220)	-	(220)
Резерв под обесценение на конец отчетного периода	5	700	-	-	700

Таблица 56.1 Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	Прочее	Итого
		1	2	3	4
Резерв под обесценение на начало отчетного периода	1	700	875	-	1 575
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	-	(655)	-	(655)
Резерв под обесценение на конец отчетного периода	5	700	220	-	920

Примечание 58. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
Таблица 58.1 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	1	-	844
Итого	7	-	844

Примечание 59. Общие и административные расходы Таблица 59.1 Общие и административные расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Расходы на персонал	1	61 202	62 178
Амортизация основных средств	2	1 657	1 582
Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	3	204	124
Расходы по аренде	4	1 323	2 764
Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	5	1 400	1 412
Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	6	9 528	13 358
Расходы на рекламу и маркетинг	8	-	31
Расходы на юридические и консультационные услуги	9	2 291	3 009
Командировочные расходы	13	3	15
Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	15	272	286
Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	16	785	799
Прочие административные расходы	17	14 774	16 506
Итого	18	93 439	102 065

Текстовое раскрытие к таблице 59.1 Общие и административные расходы

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Дополнительные текстовые раскрытия для общих и административных расходов		
Текстовое раскрытие Общие и административные расходы	1	Действующие локальные документы страховщика не предусматривают выплаты долгосрочных вознаграждений работникам, в том числе выплаты вознаграждений работникам по итогам года, выплаты по программе пенсионного обеспечения, выплаты выходных пособий.

Примечание 60. Процентные расходы Таблица 60.1 Процентные расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Процентные расходы			
По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	2	-	(111)
Итого	9	-	(111)

Примечание 62. Доходы и расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования Таблица 62.1 Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Доходы, полученные под расходы на ведение дела	1	117 078	113 988
Средства, причитающиеся к получению от медицинских организаций в результате применения к ним санкций за выявленные нарушения	2	4 964	7 041
Итого	7	122 042	121 029

Таблица 62.2 Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	1	(17)	(160)
Итого	5	(17)	(160)

Примечание 63. Прочие доходы и расходы Таблица 63.1 Прочие доходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Прочие доходы			
Прочее	11	46	24
Итого	12	46	24

Примечание 64. Налог на прибыль Таблица 64.1 Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов			
Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1	(6 886)	(6 376)
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	3	13	(275)
Итого, в том числе:	4	(6 873)	(6 651)
расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	5	(613)	(383)
расходы (доходы) по налогу на прибыль	6	(6 260)	(6 268)

Текстовое раскрытие к таблице 64.1 Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль)

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Текстовое раскрытие. Ставка по налогу на прибыль			
Текстовое раскрытие. Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль)	1	20.00	20.00

Таблица 64.2 Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Прибыль (убыток) до налогообложения	1	34 544	32 072
Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	2	(6 909)	(6 414)
Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета, в том числе:	3	36	146
доходы, не принимаемые к налогообложению	4	220	844
расходы, не принимаемые к налогообложению	5	(184)	(698)
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	12	(6 260)	(6 268)

Таблица 64.4 Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка (за отчетный период)

Продолжающаяся деятельность

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода
		x1	1	2	3	4
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Резерв отпусков, резерв ОКУ	525	(102)	-	627
	Общая сумма отложенного налогового актива		525	(102)	-	627
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		525	(102)	-	627
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Основные средства	2 436	(115)	613	1 938
	Общая сумма отложенного налогового обязательства		2 436	(115)	613	1 938
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		(1 911)	-	-	(1 311)
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		(1 911)	-	-	(1 311)

Таблица 64.4 Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка (сравнительные данные)

Продолжающаяся деятельность

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода
		x1	1	2	3	4
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Резерв отпусков, резерв ОКУ	627	98	-	530
	Общая сумма отложенного налогового актива		627	98	-	530
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		627	98	-	530
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Основные средства	1 938	(10)	383	1 566
	Общая сумма отложенного налогового обязательства		1 938	(10)	383	1 566
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		(1 311)	-	-	(1 036)
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		(1 311)	-	-	(1 036)

Примечание 65. Дивиденды Таблица 65.1 Дивиденды (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	По обыкновенным	По
		акциям	привилегированным
		1	2
Дивиденды			
Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	1	17 005	-
Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	4	17 005	-

Таблица 65.1 Дивиденды (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	По обыкновенным	По
		акциям	привилегированным
		1	2
Дивиденды			
Дивиденды, объявленные в течение предыдущего отчетного периода	2	48 979	-
Дивиденды, выплаченные в течение предыдущего отчетного периода	3	(31 973)	-
Дивиденды к выплате на конец предыдущего отчетного периода	4	17 005	-

Текстовое раскрытие к таблице 65.1 Дивиденды

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Дивиденды		
Текстовое раскрытие. Дивиденды	1	<p>Все дивиденды объявляются и выплачиваются в валюте Российской Федерации. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между участниками страховщика может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль страховщика согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. За 2020 год прибыль страховщика составила 27671 тысячу рублей (за 2019 год: 25804 тысячу рублей)</p>

Таблица 68.22 Географический анализ финансовых активов и обязательств страховщика

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства	1	167 395	-	-	167 395
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	8	17 131	-	-	17 131
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	9	16 837	-	-	16 837
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10	293	-	-	293
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	12	1 042 581	-	-	1 042 581
Итого активов	20	1 227 107	-	-	1 227 107
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	24	30 929	-	-	30 929
прочая кредиторская задолженность	27	30 929	-	-	30 929
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	30	1 042 631	-	-	1 042 631
Итого обязательств	35	1 073 560	-	-	1 073 560
Чистая балансовая позиция	36	153 547	-	-	153 547

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства	a.1	134 667	-	-	134 667
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.8	18 549	-	-	18 549
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.9	16 992	-	-	16 992
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.10	1 557	-	-	1 557
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.12	740 619	-	-	740 619
Итого активов	a.20	893 835	-	-	893 835
Раздел II. Обязательства					

Наименование показателя	Код строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	а.24	27 358	-	-	27 358
прочая кредиторская задолженность	а.27	27 358	-	-	27 358
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	а.30	740 646	-	-	740 646
Итого обязательств	а.35	768 004	-	-	768 004
Чистая балансовая позиция	а.36	125 831	-	-	125 831

Таблица 68.23 Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договоров недисконтированных денежных потоков)
31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Прокрошенные	Итого
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:										
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:										
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:										
всего	14	4 097	47 935	-	-	-	-	-	-	52 032
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:										
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:										
прочая кредиторская задолженность, в том числе:										
всего	26	4 097	47 935	-	-	-	-	-	-	52 032
расчеты с поставщиками и подрядчиками	28	-	30 929	-	-	-	-	-	-	30 929
прочее	30	4 097	17 005	-	-	-	-	-	-	21 102
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:										
всего	31	-	1 042 631	-	-	-	-	-	-	1 042 631
фонд оплаты медицинских услуг	32	-	1 042 581	-	-	-	-	-	-	1 042 581
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	33	-	50	-	-	-	-	-	-	50
Кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования, в том числе:										
кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования жизни, в том числе:										
кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:										
Итого обязательства	57	4 097	1 090 566	-	-	-	-	-	-	1 094 663

31.12.2019

Наименование показателя	Итого	По 3 месяцам						Итого
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 10 лет	Более 10 лет	
Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:								
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:								
всего	а.14	4 278	44 363	-	-	-	-	48 641
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:								
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:								
прочая кредиторская задолженность, в том числе:								
всего	а.26	4 278	44 363	-	-	-	-	48 641
расчеты с поставщиками и подрядчиками	а.28	-	27 358	-	-	-	-	27 358
прочее	а.30	4 278	17 005	-	-	-	-	21 283
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:								
всего	а.31	-	740 646	-	-	-	-	740 646
фонд оплаты медицинских услуг	а.32	-	740 613	-	-	-	-	740 613
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	а.33	-	33	-	-	-	-	33
Кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования, в том числе:								
кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования жизни, в том числе:								
кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:								
Итого обязательств	а.37	4 278	785 009	-	-	-	-	789 287

Таблица 68.24 Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства, в том числе:					
всего	1	167 395	-	-	167 395
денежные средства на расчетных счетах	2	167 342	-	-	167 342
прочее	4	53	-	-	53
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	5	16 837	-	-	16 837
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	16 837	-	-	16 837
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	10	-	293	-	293
прочее	18	-	293	-	293
Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	74	-	1 042 581	-	1 042 581
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	75	-	1 042 581	-	1 042 581
Итого активов	84	184 232	1 042 875	-	1 227 107
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	98	4 097	47 935	-	52 032
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
прочая кредиторская задолженность, в том числе:					
всего	110	4 097	47 935	-	52 032
расчеты с поставщиками и подрядчиками	112	-	30 929	-	30 929
прочее	114	4 097	17 005	-	21 102
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	115	-	1 042 631	-	1 042 631
фонд оплаты медицинских услуг	116	-	1 042 581	-	1 042 581
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	117	-	50	-	50
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:					
Итого обязательств	145	4 097	1 090 566	-	1 094 663
Итого разрыв ликвидности	146	180 135	(47 691)	-	132 444

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства, в том числе:					
всего	a.1	134 667	-	-	134 667
денежные средства на расчетных счетах	a.2	134 602	-	-	134 602
прочее	a.4	65	-	-	65
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.5	16 992	-	-	16 992
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	a.7	16 992	-	-	16 992
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.10	-	1 557	-	1 557
прочее	a.18	-	1 557	-	1 557
Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	a.74	-	740 619	-	740 619
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	a.75	-	740 613	-	740 613
прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	a.79	-	6	-	6
Итого активов	a.84	151 659	742 176	-	893 835
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.98	4 278	44 363	-	48 641
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:					
прочая кредиторская задолженность, в том числе:					
всего	a.110	4 278	44 363	-	48 641
расчеты с поставщиками и подрядчиками	a.112	-	27 358	-	27 358
прочее	a.114	4 278	17 005	-	21 283
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	a.115	-	740 646	-	740 646
фонд оплаты медицинских услуг	a.116	-	740 613	-	740 613
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	a.117	-	33	-	33
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:					
Итого обязательств	a.145	4 278	785 009	-	789 287
Итого разрыв ликвидности	a.146	147 381	(42 833)	-	104 548

Таблица 68.25 Обзор финансовых активов и обязательств страховщика в разрезе основных валют

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел I. Активы						
Денежные средства	1	167 395	-	-	-	167 395
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
всего	8	17 131	-	-	-	17 131
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	9	16 837	-	-	-	16 837
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10	293	-	-	-	293
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	12	1 042 581	-	-	-	1 042 581
Итого активов	20	1 227 107	-	-	-	1 227 107
Раздел II. Обязательства						
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
всего	24	30 929	-	-	-	30 929
Прочая кредиторская задолженность	27	30 929	-	-	-	30 929
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	28	1 042 631	-	-	-	1 042 631
Итого обязательств	35	1 073 560	-	-	-	1 073 560
Чистая балансовая позиция	36	153 547	-	-	-	153 547

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел I. Активы						
Денежные средства	a.1	134 667	-	-	-	134 667
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
всего	a.8	18 549	-	-	-	18 549
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.9	16 992	-	-	-	16 992
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.10	1 557	-	-	-	1 557
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.12	740 619	-	-	-	740 619
Итого активов	a.20	893 835	-	-	-	893 835
Раздел II. Обязательства						
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
всего	a.24	27 358	-	-	-	27 358
Прочая кредиторская задолженность	a.27	27 358	-	-	-	27 358
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.28	740 646	-	-	-	740 646
Итого обязательств	a.35	768 004	-	-	-	768 004

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Чистая балансовая позиция	a36	125 831	-	-	-	125 831

Примечание 72. Справедливая стоимость финансовых инструментов Таблица 72.1 Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
всего	1	-	37 272	-	37 272
финансовые активы, в том числе:					
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:					
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:					
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:					
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:					
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:					
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:					
финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1.72	x	x	x	x
нефинансовые активы, в том числе:					
всего	77	-	37 272	-	37 272
основные средства (здания)	78	-	37 272	-	37 272
Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
<p>финансовые обязательства, в том числе:</p> <p>финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p>					

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
всего	a.1	-	35 133	-	35 133
<p>финансовые активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p>					

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
<p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</p>	2.72	x	x	x	x
нефинансовые активы, в том числе:					
всего	а.77	-	35 133	-	35 133
основные средства (здания)	а.78	-	35 133	-	35 133
<p>Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</p> <p>финансовые обязательства, в том числе:</p> <p>финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p>					

Таблица 72.2 Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных Активы

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		1	2	3
всего	1	37 272	-	-
<p>финансовые активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p>				

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные
		1	2	3
долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1.72	X	X	X
нефинансовые активы, в том числе:				
всего	77	37 272	-	-
основные средства (здания)	78	37 272	Оценка проводилась независимым оценщиком	Использовался сравнительный и доходный подход

Наименование показателя	Код строки	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		4	5
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:			
всего			
финансовые активы, в том числе:	1	-	-
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе: производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:			

Наименование показателя	Код строки	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
<p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</p> <p>нефинансовые активы, в том числе:</p> <p>всего</p> <p>основные средства (здания)</p>	<p>1.72</p> <p>77</p> <p>78</p>	<p>4</p> <p>X</p> <p>-</p> <p>Цена за 1 кв.метр объекта аналога 90-127 тыс.руб, гаражных боксов 18-25 тыс.руб.</p>	<p>5</p> <p>X</p> <p>-</p> <p>Изменение рыночных цен на недвижимость</p>

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		1	2	3

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные
всего	a.1	35 133	2	3
<p>финансовые активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p>				

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		1	2	3
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2.72	X	X	X
нефинансовые активы, в том числе:				
всего	a.77	35 133	-	-
основные средства (здания)	a.78	35 133	Оценка проводилась независимым оценщиком	Использовался сравнительный подход

Наименование показателя	Код строки	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		4	5
всего	a.1	-	-
финансовые активы, в том числе:			
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:			
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:			
производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:			
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:			
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:			
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:			
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:			

Наименование показателя	Код строки	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
<p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</p> <p>нефинансовые активы, в том числе:</p> <p>всего</p> <p>основные средства (здания)</p>		4	5
	2.72	X	X
	a.77	-	-
	a.78	Цена за 1 кв.метр объекта аналога 80-110 тыс.руб, гаражных боксов 15-24 тыс.руб.	Изменение рыночных цен на недвижимость

Примечание 74. Операции со связанными сторонами Таблица 74.1 Остатки по операциям со связанными сторонами

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	27	14 535	-	-	-
прочая кредиторская задолженность	30	14 535	-	-	-
Прочие обязательства	39	17 005	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	27	-	-	11 881	26 416
прочая кредиторская задолженность	30	-	-	11 881	26 416
Прочие обязательства	39	-	-	-	17 005

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.7	-	-	-	-
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.9	-	-	-	-
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.27	14 427	-	-	-
прочая кредиторская задолженность	a.30	14 427	-	-	-
Прочие обязательства	a.39	17 005	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.7	-	-	1 247	1 247
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.9	-	-	1 247	1 247
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.27	-	-	3 978	18 405
прочая кредиторская задолженность	a.30	-	-	3 978	18 405
Прочие обязательства	a.39	309	-	-	17 314

Таблица 74.2 Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

01.01.2020-31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Страхование жизни, в том числе:					
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	26	(8 744)	-	-	-
Общие и административные расходы	27	(8 744)	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Страхование жизни, в том числе:					
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	26	(1 815)	-	(5 925)	(16 485)
Общие и административные расходы	27	(1 815)	-	(5 925)	(16 485)

01.01.2019-31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Страхование жизни, в том числе:					
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
всего	a.8	(8 959)	(27)	-	-
состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	a.10	(8 027)	-	-	-
расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	a.11	(932)	(27)	-	-
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
всего	a.14	-	844	-	-
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	a.25	-	844	-	-
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	a.26	(10 093)	(111)	-	-
Общие и административные расходы	a.27	(10 093)	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Процентные расходы	a.28	-	(111)	-	-

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Страхование жизни, в том числе:					
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
всего	a.8	-	-	(208)	(9 194)
состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	a.10	-	-	-	(8 027)
расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	a.11	-	-	(208)	(1 167)
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
всего	a.14	-	-	-	844
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	a.25	-	-	-	844
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	a.26	(1 758)	-	(8 237)	(20 199)
Общие и административные расходы	a.27	(1 758)	-	(8 237)	(20 088)
Процентные расходы	a.28	-	-	-	(111)

Таблица 74.3 Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Краткосрочные вознаграждения	1	1 815	1 758